

Ügyfél tájékoztatás a Concorde 2000 Nyíltvégű Befektetési Alap átalakulásáról

Tisztelt Concorde 2000 Nyíltvégű Befektetési Alap tulajdonosok!

A Concorde 2000 Nyíltvégű Befektetési Alap (továbbiakban: „Concorde 2000 Alap”) Magyarország egyik legrégebbi és egyik legsikeresebb alapja, amely 2012-ben ünnepelte 15. születésnapját.

A Concorde 2000 Alap hűséges befektetői mellett, a magyarországi befektetői szakma is elismerte az alap sikerességét, számos díj mellett az idén elnyerte a BAMOSZ (Befektetési Alapkezelők és Vagyonkezelők Magyarországi Szövetsége) „10 éves legmagasabb hozam” díját.

A Concorde Alapkezelő zrt. a Concorde 2000 Alapot, mint az egyik emblemikus alapját, elérhetővé kívánta tenni külföldi befektetői részére is. Ahhoz, hogy a külföldiek (forgalmazás ügylet keretében) a Concorde 2000 Alapba befektessenek az európai és magyar jogszabályoknak megfelelően, „útlevélllel” kell rendelkezzen. *(ún. harmonizált értékpapír befektetési – UCITS – Alappá kell átalakulnia.)*

Az átalakulás, azaz ezen útlevél megszerzése, a Felügyelet engedélyével 2012. december 28-án megtörténik. A hatályos személyi jövedelemadó (SZJA) törvény értelmében az átalakulás *bevéltásnak (azonos napon és árfolyamon történő vételi és eladási ügyletnek)* minősül, ami alapján a forgalmazók minden befektető számláján a Concorde 2000 Alapot az átalakulás napjának megfelelő (2012. december 28-ai) kötésnapal egy technikai ügylettel eladják, és még aznap, ugyanolyan árfolyamon vissza is veszik, ezzel realizálva az eddigi befektetések eredményét. *(Amennyiben egy befektetőnek van 2006. szeptember 01 utáni készlete, a technikai tranzakció során realizált árfolyam nyereség leadózására nem ekkor, hanem csak az első tényleges, a befektető által kezdeményezett tranzakció nyereségével együtt kerül sor.)*

A Fenti okok miatt az Alap 2006. szeptember 01. előtti befektetői a további időszakra nézve elveszítik befektetési állományuk adómentességét.

Az Alapkezelő kötelességének érzi, hogy erről külön tájékoztassa érintett ügyfeleit, és egyúttal felhívja figyelmüket, hogy a jelenleg hatályos SZJA törvény 84/I § alapján a 2006. szeptember 01. előtti befektetések kamatadó-kedvezménye a 2015-ös adóévben a Concorde 2000 Alap átalakulásától függetlenül is megszűnt volna.

Javasoljuk, hogy befektetéseiket helyezték el számlavezetőjüknél Tartós Befektetési Szerződés keretében, ahol 5 éves tartási időszak során tovább élvezhetik az adómentességet. Amennyiben befektetéseiket 2013-as évben áthelyezik egy Tartós Befektetési számlára, úgy 2018. december 31-ig, élvezhetik befektetéseik adómentességét (tehát 2015-tel szemben további három évig adómentes lesz a befektetés).



© | **privát
vagyon
kezelés**

CONCORDE ALAPKEZELŐ ZRT.
ALKOTÁS POINT IRODAHÁZ | 1123 BUDAPEST, ALKOTÁS U. 50.
KÖZPONTI TEL: 489-2299 | FAX: 489-2290
KAPCSOLAT@PRIVATVAGYONKEZELES.HU
WWW.PRIVATVAGYONKEZELES.HU

Amennyiben a Concorde 2000 Alap 2006. szeptember 01 előtti állománnyal rendelkező befektetője élni kíván a Tartós Befektetési Szerződés kínálta lehetőséggel, elhelyezi Concorde 2000 Alap állományát számlavezetőjénél Tartós Befektetési Számlára, és erre megbízást ad számlavezetőjénél 2013. március 28-ig, az Alapkezelő és az Ön számlavezetője közötti előzetes egyeztetés alapján a számlavezető az áthelyezési tranzakciókat (visszaváltás, pénz átvezetés, forgalombahozatal) az érintett állomány vonatkozásában többlet költség nélkül biztosítja az Ön részére.

Budapest, 2012. december 28

Concorde Alapkezelő Zrt
Bilibók Botond - vezérigazgató